

**STICHTING OMROEP LEUDAL-MAASGOUW  
STATIONSSTRAAT 32-A  
6093 BL HEYTHUYSEN**

**JAARVERSLAG 2017**

## **INHOUDSOPGAVE**

### ***Jaarrekening***

Balans per 31 december 2017

Winst-en-verliesrekening over 2017

Algemene toelichting

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2017

### ***Overige gegevens***

Deskundigenonderzoek

Statutaire regeling jaarverslag

Verwerking van het resultaat 2017

**BALANS PER 31 DECEMBER 2017**  
**(na resultaatbestemming)**

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<b>Activa</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b><i>Materiële vaste activa</i></b>				
Inventaris	3.007		5.861	
Vervoermiddelen	<u>0</u>		<u>0</u>	
		3.007		5.861
<b>Vlottende activa</b>				
<b><i>Vorderingen</i></b>				
Debiteuren	7.183		6.484	
Overige vorderingen	<u>0</u>		<u>28</u>	
		7.183		6.512
<b><i>Liquide middelen</i></b>		2.751		9.226
Totaal		<u>12.941</u>		<u>21.599</u>

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
<b>Passiva</b>				
<b><i>Eigen vermogen</i></b>				
Eigen vermogen		2.709		15.248
<b><i>Kortlopende schulden</i></b>				
Crediteuren	5.903		1.821	
Belastingen	2.256		2.831	
Overige schulden	<u>2.073</u>		<u>1.699</u>	
		10.232		6.351
Totaal		<u>12.941</u>		<u>21.599</u>

**WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017**

	2017		2016	
	€	€	€	€
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	46.293		41.386	
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>38.415</u>		<u>41.579</u>	
<b>Brutomarge</b>		84.708		82.965
<b>Kosten</b>				
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	2.748		190	
Personeelskosten	49.716		44.091	
Afschrijvingen	2.854		6.548	
Overige bedrijfskosten	<u>41.930</u>		<u>39.927</u>	
		<u>97.248</u>		<u>90.756</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-12.540		-7.791
Rentebaten minus -lasten		1		28
<b>Resultaat</b>		<u><u>-12.539</u></u>		<u><u>-7.763</u></u>

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van de periode, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee rekening gehouden.

#### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

## **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen worden berekend op basis van de geactiveerde waarden met inachtneming van de geschatte levensduren van de betreffende activa.

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

### Materiële vaste activa

<i>Inventaris</i>	2017	2016
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	5.861	10.709
Investerings	0	1.700
Afschrijving	-2.854	-6.548
Boekwaarde per 31 december	<u>3.007</u>	<u>5.861</u>

Het afschrijvingspercentage bedraagt 20 %.

### Vervoermiddelen

Boekwaarde per 1 januari	0	0
Afschrijving	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

Het afschrijvingspercentage bedraagt 20 %.

### Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Debiteuren	7.183	7.134
Voorziening dubieuze debiteuren	0	-650
	<u>7.183</u>	<u>6.484</u>

### Overige vorderingen

Overlopende activa	<u>0</u>	<u>28</u>
--------------------	----------	-----------

### Liquide middelen

Rabobank 1139.21.497	2.596	721
Rabobank 1442.168.331	3	8.500
Kas en paypal	152	5
	<u>2.751</u>	<u>9.226</u>

**Eigen vermogen**

	31-12-2017	31-12-2016
<b><i>Eigen vermogen</i></b>	€	€
Stand per 1 januari	15.248	23.011
Resultaatbestemming boekjaar	-12.539	-7.763
Stand per 31 december	<u>2.709</u>	<u>15.248</u>

**Kortlopende schulden*****Crediteuren***

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Crediteuren	<u>5.903</u>	<u>1.821</u>

***Belastingen***

Omzetbelasting	820	1.708
Loonbelasting	1.436	1.123
	<u>2.256</u>	<u>2.831</u>

***Overige schulden en overlopende passiva***

Vakantiegeld	1.582	1.699
Overlopende passiva	491	0
	<u>2.073</u>	<u>1.699</u>



## TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Reclame opbrengsten Radio, TV en kabelkrant	10.917	5.982
Omzet sponsoring	0	0
Omzet overige reclame	192	220
Bekostiging Gemeente Leudal en Maasgouw	35.184	35.184
Omzet advertenties vrienden omroep	0	0
	<u>46.293</u>	<u>41.386</u>

De netto-omzet is in 2017 ten opzichte van 2016 gestegen met 11,8%.

### Overige bedrijfsopbrengsten

Raadsuitzendingen	36.500	35.684
Opbrengst donaties/schenken	0	0
Opbrengst diversen - pleinfestijn	1.629	2.665
Opbrengst nevenactiviteiten	286	3.230
	<u>38.415</u>	<u>41.579</u>

De overige bedrijfsopbrengsten zijn in 2017 ten opzichte van 2016 gedaald met 7,6%.

### Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten

Uitbesteed werk	<u>2.748</u>	<u>190</u>
-----------------	--------------	------------

### Personeelskosten

Lonen en salarissen	40.283	35.351
Sociale lasten	6.552	5.603
Overige personeelskosten	2.881	3.137
	<u>49.716</u>	<u>44.091</u>

	2017	2016
	€	€
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutoloon	36.688	31.172
mutatie vakantiegeld reservering	-117	330
Kosten vrijwilligers	3.712	3.849
	<u>40.283</u>	<u>35.351</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten werkgever	4.092	3.499
ZVW vergoeding	2.460	2.104
	<u>6.552</u>	<u>5.603</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Kilometervergoeding woon/werk	673	715
Verzekering ZW	1.355	1.083
Kantinekosten	420	1.064
Overige personeelskosten	433	275
	<u>2.881</u>	<u>3.137</u>
<b>Afschrijvingen</b>		
Afschrijving materiële vaste activa	<u>2.854</u>	<u>6.548</u>
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	17.075	13.393
Directe productiekosten	10.240	13.116
Facilitaire kosten	3.129	3.331
Algemene kosten	11.486	10.087
	<u>41.930</u>	<u>39.927</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	8.339	8.161
Verzekering	750	700
Heffingen	271	276
Rioolrechten en waterschapsheffing via verhuurder	300	0
Onderhoud	40	438
Schoonmaak	1	28
Beveiliging	454	209
Gas, water en elektra	3.338	3.581
GWE afrekening 2014-2017	3.582	0
	<u>17.075</u>	<u>13.393</u>

	2017	2016
	€	€
<i>Directe productiekosten</i>		
Kosten zenderpark	8.231	10.725
Aanschaf klein materiaal/gereedschappen	261	555
Huur inventaris	250	58
Verzekering	890	840
Onderhoud inventaris	608	938
	<u>10.240</u>	<u>13.116</u>
<i>Facilitaire kosten</i>		
Kosten uitzendingen	2.350	2.452
Autokosten	779	879
	<u>3.129</u>	<u>3.331</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	3.030	2.069
Advieskosten	811	0
Automatisering	6	58
Algemene verzekeringen	1.037	911
Ziggo	2.460	3.361
Bankkosten	177	183
Kantoorbenodigdheden	119	430
Contributies en abonnementen	1.019	0
Porti	20	0
Telefoonkosten	1.985	1.796
Representatie en verteer	52	1.375
Vergunningen	748	498
Afschrijvingen oninbare vorderingen	0	-599
Overige algemene kosten	22	5
	<u>11.486</u>	<u>10.087</u>
<b>Rentebaten minus -lasten</b>		
Ontvangen rente bank	<u>1</u>	<u>28</u>

## **OVERIGE GEGEVENS**

### **Deskundigenonderzoek**

De stichting heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

### **Statutaire regeling jaarverslag**

1. Het stichtingsjaar tevens boekjaar loopt van één januari tot en met één en dertig december.
2. Het bestuur is verplicht van de vermogenstoestand van de stichting zodanig aantekeningen te houden, dat daaruit ten allen tijde haar rechten en verplichtingen kunnen worden gekend.
3. Het bestuur stelt binnen zes maanden na afloop van het stichtingsjaar zijn jaarverslag op. Per het einde van ieder boekjaar worden de boeken van de stichting gesloten. Daaruit worden door het bestuur een balans en een staat van baten en lasten over het geëindigde boekjaar opgemaakt, welke jaarstukken vervolgens door het bestuur worden vastgesteld.
4. Van het jaarverslag maakt de jaarlijkse rapportage aangaande het gevoerde en gerealiseerde programmabeleid deel uit.
5. Na vaststelling kan door iedere inwoner van het zendgebied kennis worden genomen van het jaarverslag en de jaarstukken
6. Het bestuur is verplicht bescheiden bedoeld in lid drie, zeven jaar lang te bewaren.

### **Verwerking van het verlies 2017**

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 12.539 over 2017 verminderd op het eigen vermogen. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

## Gegevens Omzet en Omzetbelasting

Door u verrichte leveringen en diensten in 2017

	<u>Bedrag waarover omzetbelasting wordt berekend</u>	<u>Omzetbelasting</u>
Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten		
Omzet belast met hoog tarief	47.895	10.058
Omzet belast met 0% of niet bij u belast	<u>0</u>	<u>0</u>
	47.895	10.058
Verschuldigde omzetbelasting		<u>10.058</u>
Voorbelasting		<u>7.603</u>
		2.455
<u>Afdrachten</u>		
Eerste kwartaal	253	
Tweede kwartaal	1.137	
Derde kwartaal	245	
Vierde kwartaal	<u>1.648</u>	
		<u>3.283</u>
Totaal te ontvangen na suppletie		<u><u>-828</u></u>